

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

**Kėdainių rajono savivaldybės išdas**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, LT57288 J.Basanavičiaus g. 36, Kėdainiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugsėjo 8 d. Nr. \_\_\_\_\_


(data)

*Eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13 008 232,21	9 239 502,15
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		3 685 676,33	2 499 327,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		621 846,29	927 001,78
III.3	Gautinos finansavimo sumos		223 724,87	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			602,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 818 228,31	1 538 158,07
III.6	Kitos gautinos sumos		21 876,86	33 564,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 322 555,88	6 740 175,01
	IŠ VISO TURTO:		13 008 232,21	9 239 502,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4 072 126,90	1 815 140,95
I.	Iš valstybės biudžeto		2 870 811,16	165 588,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 201 315,74	1 649 552,45
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9 602 619,42	7 477 629,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 822 241,70	2 822 241,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2 822 241,70	2 822 241,70
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6 780 377,72	4 655 388,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1 136 554,00	1 136 554,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		14 913,78	6 539,96
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		5 387 407,51	3 231 234,70
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		241 502,43	281 059,57
F.	GRYNASIS TURTAS		(666 514,11)	(53 268,73)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(666 514,11)	(53 268,73)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(613 245,38)	(318 535,86)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(53 268,73)	265 267,13
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		13 008 232,21	9 239 502,15

Administracijos direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos  
Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)  
  
(parašas)

Arūnas Kacevičius  
(vardas ir pavardė)  
Jolanta Sakavičienė  
(vardas ir pavardė)

Kėdainių rajono savivaldybės išdas

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, LT57288 J.Basanavičiaus g. 36, Kėdainiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugsėjo 8 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14 449 617,97	13 641 160,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		13 841 378,43	12 991 126,73
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		13 841 378,43	12 991 126,73
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		608 239,54	650 033,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		608 239,54	650 033,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		15 149 916,49	13 625 326,48
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2 733,54	957,85
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		15 147 182,95	13 624 368,63
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(700 298,52)	15 833,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		78 047,84	105 587,41
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		78 047,84	105 587,41
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		9 005,30	79 541,26
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(613 245,38)	200 962,20
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(613 245,38)	200 962,20

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Kacevičius

(vardas ir pavardė)

Jolanta Sakavičienė

(vardas ir pavardė)

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2020-06-30 D.**

Kėdainių rajono savivaldybės išdo (toliau - savivaldybės išdas, išdas) bendrieji duomenys per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Bendroji informacija apie savivaldybės išdo veiklą aprašyti 2019 m. pasibaigusiu metų finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas savivaldybės interneto svetainėje [www.kedainiai.lt](http://www.kedainiai.lt).

**Aiškinamojo rašto pastabos**

Ataskaitiniu laikotarpiu gautinas sumas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos administruojami gautini mokesčiai 621846,29 Eur, gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 223724,87 Eur, sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1774460,41 Eur, sukauptos pajamos iš mokesčių 1031547,45 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos iš žalos atlyginimo 12220,45 Eur, vietinės ir valstybės rinkliavų 21876,86 Eur.

Piniginių lėšų likutį bankų sąskaitose sudaro savivaldybės biudžeto lėšos 5213487,25 Eur, valstybės biudžeto lėšos 2647086,29 Eur, ES lėšos 1201315,74 Eur, biudžetinių įstaigų iš spec. programų surinktos lėšos 260666,60 Eur.

Finansavimo sumų likutį laikotarpio pabaigoje sudaro valstybės biudžeto, ES finansavimo sumų likučiai banko sąskaitose ir 223724,87 Eur gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Savivaldybės išdo ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai AB SEB bankui, AB Luminor bank, AS „Citadele“ bankui sudaro 2822241,70 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų skolos dalis kredito įstaigoms AB SEB bankui, AB Luminor bankui 1136554,00 Eur. Mokėtinos sumos savivaldybės biudžetinėms įstaigoms iš surinktų specialių programų 260666,60 Eur, sukauptos valstybės biudžeto mokėtinos sumos 1771985,84 Eur, Europos Sąjungos 2474,57 Eur, savivaldybės biudžeto sukauptos mokėtinos sumos 3352280,50 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-ateinančių laikotarpių pajamos iš gyventojų pajamų mokesčio 180175,78 Eur, vietinės rinkliavos 60175,36 Eur, valstybinės žemės nuomos, kitos permokos ir pervestinos sumos.

Savivaldybės išde iš viso sukauptas grynojo turto deficitas 666514,11 Eur, ataskaitiniu laikotarpiu grynojo turto deficitas sudaro 613245,38 Eur. Pagrindinės veiklos deficitui 700298,52 Eur susidaryti įtakos turėjo nesurinktos pajamos dėl COVID-19 sukeltos ekstremalios situacijos, kt. priežastys.

Rajono savivaldybės mokesčių pajamas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos apskaičiuotos mokesčių pajamos 13841378,43 Eur, iš kurių didžiąją dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis 11802342,48 Eur.

Administracijos direktorius

Arūnas Kacevičius

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

Jolanta Sakavičienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**Kėdainių rajono savivaldybės išdas**

188768545, LT57288 J.Basanavičiaus g. 36, Kėdainiai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	165 588,50	12 668 355,26			(10 186 857,47)				223 724,87	2 870 811,16		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	131 985,26	1 262 820,94			(1 284 839,08)				43 058,74	153 025,86		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 603,24	11 405 534,32			(8 902 018,39)				180 666,13	2 717 785,30		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1 649 552,45	3 027 953,12			(3 452 352,40)			(23 837,43)	1 201 315,74			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 649 552,45	3 027 953,12			(3 452 352,40)			(23 837,43)	1 201 315,74			
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 815 140,95	15 696 308,38			(13 639 209,87)			(23 837,43)	223 724,87	4 072 126,90		

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS \*

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X			
1.1.	...		X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		X	X			
2.1.	...		X	X			
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		X	X			
3.1.	...		X	X			
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X			
4.1.	...		X	X			
4.2.	...		X	X			
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės		X	X			
5.1.	...		X	X			
6.	Asocijuotieji subjektai		X	X			
6.1.	...		X	X			
7.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			
7.1.	...	X	X	X			
8.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X			
8.1.	...	X	X	X			

\* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

\*\* – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

\*\*\* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.